



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE DESGLOSE
SEPTIEMBRE 2021
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Los Estados Financieros del mes de SEPTIEMBRE, son presentados con las cifras autorizadas de acuerdo al Programa Operativo Anual 2021, aprobado por la H. Junta Directivo en la sesión LVI de fecha en los acuerdos S.O.LVI.06.23.02.21.

La información proporcionada en las "Notas a los Estados Financieros" fue obtenida de los Estados Financieros emitidos por el sistema contable SAACG.NET. Se procesa la información de las facturas, transferencias y demás documentos soporte de cada póliza. El registro de movimientos se realiza aplicando la normatividad vigente, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las disposiciones legales aplicables; así como los resultados de los movimientos realizados en el ejercicio normal de sus operaciones.

No existiendo en ningún momento partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas, se presenta a continuación con detalle información relevante y suficiente sobre los saldos y movimientos de las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio consignadas en el Estado de Situación Financiera.

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE \$20'381,200.36

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$11'399,248.73

CAJA \$10,000.00

Fondo revolvente para la adquisición de compras menores.

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS \$11'389,248.73

Representa el saldo final que se tiene actualmente en Bancos al 31 de SEPTIEMBRE de 2021, los recursos se distribuyen en las cuentas bancarias de la siguiente manera:

- Recursos propios cuenta número 0112875160.
- Recursos Federales 2016 cuenta número 0103119033.
- Programa PRODEP FIDEICOMISO cuenta número 0190349917.
- Recurso Estatal 2014 cuenta número 0159129847.
- Recurso Estatal 2020 cuenta número 0114625404.
- Recurso Estatal 2021 cuenta número 0112695799.
- Recurso Federal 2021 cuenta número 0116225713.



- Recurso Federal 2018 cuenta número 0111376365, la cuenta se encuentra en proceso de cancelación.

Los contratos de cuentas se encuentran en la institución bancaria BBVA Bancomer, los saldos las cuentas se detallan en las conciliaciones bancarias mensuales presentadas con los Estados de Cuenta que emiten la institución BBVA Bancomer como a continuación se indica:

SALDOS CONTABLES DE CUENTAS BANCARIAS DE CHEQUES UCEMICH					
INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	CONCEPTO DE MANEJO DE CUENTA	SALDO	FECHA DE CORTE
BBVA	0112875160	CHEQUES	RECURSOS PROPIOS	\$447,783.44	30-sep-21
BBVA	0103119033	CHEQUES	RECURSO FEDERAL 2016	\$1,453,962.66	30-sep-21
BBVA	0190349917	CHEQUES	PRODEP FIDEICOMISO	\$1,182,225.06	30-sep-21
BBVA	0159129847	CHEQUES	RECURSO ESTATAL 2014	\$114,522.07	30-sep-21
BBVA	0114625404	CHEQUES	ESTATAL 2020	\$25,506.02	30-sep-21
BBVA	0116225799	CHEQUES	ESTATAL 2021	-\$27,033.14	30-sep-21
BBVA	0116225713	CHEQUES	FEDERAL 2021	\$8,191,186.41	30-sep-21
BBVA	0111376365	CHEQUES	FEDERAL 2018	\$1,096.21	30-sep-21
TOTAL				\$11,389,248.73	

La cuenta *5799 se encuentra con saldo negativo derivado que contamos con adeudo por parte del Estado de \$8'414,658.00 y un cheque en circulación, que fue depositado en la Junta de Conciliación y Arbitraje para la liquidación del Dr. Milton de Jesús Muñoz Navia.

Para la liquidación de la segunda nómina del mes de septiembre, con el fin de cumplir las obligaciones con el personal de la UCEMICH, se realizó un préstamo de \$130,000.00 de la cuenta 0103119033 a la 0116225799.

La aplicación de los recursos ordinarios correspondientes al 2021 se ejecutará de acuerdo al POA 2021.

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$8'419,610.00

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$8'414,658.00

El saldo de la cuenta de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, se integra de los saldos pendientes de recuperar por parte de la Secretaría de Finanzas y Administración correspondientes al presupuesto estatal 2021 por la cantidad de \$8'414,658.00

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	EJERCICIO	IMPORTE
ESTATAL	2021	\$8'414,658.00
TOTAL		\$8'414,658.00



DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$4,952.00

El saldo de la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, se integra de los saldos pendientes de reintegrar del personal por concepto de viáticos no erogados en comisiones, anticipo para la ejecución de comisiones oficiales al personal, anticipos entregados a los beneficiarios de recurso PRODEP, anticipo a alumnos por apoyos económicos pendientes de comprobar que se detallan a continuación:

PERSONAL DE LA UCEMICH		
30/09/2021	Ignacio Moreno Nava	\$3,500.00
17/09/2021	Ma Guadalupe Sánchez Saavedra	\$913.35
TOTAL		\$4,413.35

DEUDORES DIVERSOS	
Subsidio para el Empleo	\$538.65
TOTAL	\$538.65
GRAN TOTAL	\$4,952.00

3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS \$562,341.63

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES \$562,341.63

ANTICIPO A PROVEEDORES		
14/09/2021	GUSTAVO FLORES RAMIREZ	\$74,301.48
23/09/2021	TIC MASTER, S.A. DE C.V.	\$367,682.88
30/09/2021	RODRIGO SANCHEZ ZEPEDA	\$120,357.27
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES		\$562,341.63

Los anticipos se entregaron a los

4. INVENTARIOS. - NO APLICA

5. ALMACENES \$0.00

ACTIVO NO CIRCULANTE \$148'835.085.83

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO \$26'319,804.49

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO \$14,516.00

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	
Pedro Cortes Rodríguez Recursos PROMEP 2013	14,516.00
TOTAL	\$14,516.00



INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO \$26'305,288.49

INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	
Recurso Federal Adeudado 2011	4,542,630.70
Recurso Federal Adeudado 2012	1,193,927.00
Recurso Federal Adeudado Refrendo 2013-2014	3,973.91
Recurso Estatal Adeudado 2011	8,987,329.88
Recurso Estatal Adeudado 2015	3,538,103.00
Recurso Estatal Adeudado 2016	2,757,406.00
Recurso Estatal Adeudado 2017	5,281,918.00
TOTAL	\$26,305,288.49

Se han realizado las gestiones de recuperación de adeudos ante la Secretaria de Finanzas y Administración sin éxito.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO
\$199'967,017.49

Bienes inmuebles, infraestructura. - Terreno Donado, Edificios no habitacionales.

BIENES MUEBLES \$123'138,912.33

Bienes muebles.- *Mobiliario y Equipo de Administración:* Mobiliario, Equipo de Administración, Equipo y Bienes Informáticos; *Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:* Equipo de Fotografía y Cinematografía, Equipo de Fotografía, y Mobiliario y Equipo para Aulas; *Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio:* Mobiliario y Equipo de Laboratorio, Equipo de Laboratorio, Equipo Médico y Laboratorio, y Laboratorio de Energía; *Equipo de Transporte; Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:* Maquinaria y Equipo Comunicaciones y Telecomunicaciones, Herramientas y Máquinas Herramienta, Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico, Refacciones y Accesorios Menores; *Colecciones Obras de Arte y Objetos Valiosos:* Bienes Artísticos y Culturales, y Material Bibliográfico (Biblioteca).

Todos los bienes muebles están valuados al costo de adquisición conforme a factura.

ACTIVOS INTANGIBLES \$3'535,379.07

Activos intangibles. - Software y Licencias.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES
-\$204'126,027.55



Depreciación acumulada de bienes inmuebles y muebles. Amortización acumulada de activos intangibles.

Se aplicó la depreciación y amortización de bienes inmuebles e intangibles correspondiente al presente mes.

Se aplica la depreciación en línea recta y la amortización lineal de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Grupo	Rubro	Cuenta	Cuenta CONAC	Subcuenta de Registro	Concepto	DEPRECIACIONES %		
1200	1260	1263	1261-3	1261-3-61207	Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	5%		
				1263-1	1263-1-51101	Depreciación Acumulada de Mobiliario	10%	
					1263-1-51201	Depreciación Acumulada de Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	10%	
					1263-1-51501	Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	30%	
					1263-1-51901	Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	10%	
				1263-2	1263-2-52101	Depreciación Acumulada de Equipos y Aparatos Audiovisuales	10%	
					1263-2-52201	Depreciación Acumulada de Aparatos Deportivos	10%	
					1263-2-52301	Depreciación Acumulada de Cámaras Fotográficas y de Video	10%	
					1263-2-52901	Depreciación Acumulada de Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10%	
				1263-3	1263-3-53101	Depreciación Acumulada de Equipo Médico y de Laboratorio	35%	
					1263-3-53201	Depreciación Acumulada de Instrumental Médico y de Laboratorio	35%	
				1263-4	1263-4-54103	Depreciación Acumulada de Vehículos y equipo terrestres, destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos.	25%	
				1263-6	1263-6-56401	Depreciación Acumulada de Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	35%	
					1263-6-56501	Depreciación Acumulada de Equipo de Comunicación y Telecomunicación	35%	
					1263-6-56701	Depreciación Acumulada de Herramientas y máquinas herramienta.	35%	
					1263-6-56902	Depreciación Acumulada de Otros bienes muebles.	35%	
				1265	1265-1	1265-1-59101	Amortización Acumulada de Software.	15%
						1265-1-59701	Amortización Acumulada de Licencias informáticas e intelectuales.	15%



PASIVO

PASIVO CIRCULANTE \$18'129,966.28

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$18'129,966.28

El saldo está conformado por pagos pendientes a proveedores, derivados a cumplimiento de contratos.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$746,171.40

PROVEEDORES		
30/09/2021	ELEVADORES MULTINACIONALES PERSONALIZADOS SA DE CV	\$18,441.68
30/09/2021	RIVELAB, S. A. DE C. V.	\$142,366.62
30/09/2021	COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$82,230.00
30/09/2021	AGUSTIN REYES ZARATE	\$47,200.00
30/09/2021	MYC RED SA DE CV	\$42,920.01
23/06/2021	ARLEQUIN EDITORIAL Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	\$54,418.50
30/09/2021	UP GROUP CRECIMIENTO EMPRESARIAL	\$50,000.00
30/09/2021	TIC MASTER, S.A. DE C.V.	\$131,230.59
30/09/2021	JUAN JACOBO MIRANDA	\$55,970.00
30/09/2021	GRUPO DE INNOVACION TECNOLOGICA RAM SA DE CV	\$121,394.00
TOTAL		\$746,171.40

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$1'589,887.42

Esta cuenta está integrada por las retenciones que se realizan de acuerdo a las leyes de ISR, IMSS e INFONAVIT, por los siguientes conceptos: ISR RETENCIÓN SALARIOS, ISR RETENCIÓN POR SERVICIOS PROFESIONALES, ISR RETENCIÓN ASIMILABLES A SALARIOS, Retenciones de amortización de CRÉDITOS INFONAVIT de los trabajadores de la cuota obrera al IMSS, por el 2% sobre nómina y retenciones de 5 al millar de obras.

IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	
ISR Retención Servicios Profesionales	\$12,856.50
ISR Asimilables al Salario	\$72,195.16
ISR Retención Salarios	\$1,062,740.92
Cuotas Obreras IMSS	\$184,234.68
TOTAL	\$1,332,027.26

CREDITOS INFONAVIT POR PAGAR	
Crédito INFONAVIT de Lambertino Campos Amezcua	\$21,818.28



Crédito INFONAVIT de Víctor Manuel Méndez Abrego	\$22,342.36
Crédito INFONAVIT de Gricelda Cervantes Buenrostro	\$11,691.15
Crédito INFONAVIT de Luis Humberto Cuevas Rentería	\$1,668.35
Crédito INFONAVIT de J. Jesús Gil Méndez	\$21,093.92
Crédito INFONAVIT Cesar Shimizu Duran	\$18,609.87
Crédito INFONAVIT de Eduardo Santiago Nabor	\$23,234.64
Crédito INFONAVIT de José David Calderón García	\$20,254.74
Crédito INFONAVIT de Héctor Avalos Flores	\$12,448.41
Crédito INFONAVIT de Adriana Sámano Gallardo	\$10,563.12
Crédito INFONAVIT de Luis Rivas Villanueva	\$3,890.91
Crédito INFONAVIT de Melitón Estrada Jaramillo	\$13,908.22
Crédito INFONAVIT de Nallely Gícel Gáívez Vargas	\$5,432.96
Crédito INFONAVIT de Miguel Ángel Gutiérrez Nuñez	\$6,639.30
Crédito INFONAVIT de Luis Flores Perez	\$12,325.64
Crédito INFONAVIT de Valdovinos Moreno Abraham	\$6,271.33
Pascual Eduardo Murillo Alvarado	\$16,164.24
Crédito INFONAVIT de Verónica Magallón Ochoa	\$3,748.79
Crédito INFONAVIT de Lilia Janet Díaz Alejandre	\$8,055.48
Crédito INFONAVIT de Ricardo Iván Medina Estrada	\$17,698.45
TOTAL	\$257,860.16
GRAN TOTAL	\$1,589,887.42

Se cuenta con ISR pendiente de trasladar por un monto de \$22,106.70 (\$16,923.88 2020 y \$5,182.82 2021), derivado de dos cheques que se tienen en circulación de finiquitos depositados en la junta de conciliación y arbitraje.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$14'691,582.98

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
BBVA	\$ 540.53
Adeudos de ejercicios anteriores.	\$ 14,691,042.45
TOTAL	\$ 14,691,582.98

La cuenta de adeudos de ejercicios anteriores \$14'691,042.45 se encuentra integrada por:

AÑO	PROVEEDOR	MONTO
2010	Corporativo Empresarial	\$ 142,573.89
2010	José Rafael González	\$ 12,262.58
2011	José Rentería Ccja	\$ 4,156,818.55
2011	Corporativo Empresarial	\$ 4,304,143.63
2011	Juan Pablo Navarrete	\$ 1,282,876.14
2011	Constructora Arsamar S.A. de C.V.	\$ 2,152.55



2011	Estética Funcionalidad	\$ 2,149.17
2011	Constructora Ragoce S.A. de C.V.	\$ 222,418.73
2011	Rodrigo Higareda Amezcua	\$ 681.76
2011	Provisiones por Obra Pública	\$ 4,542,630.70
2012	Rodrigo Sánchez Zepeda	\$ 7,623.16
2013	Corporativo Empresarial	\$ 14,711.59
TOTAL		\$14,691,042.45

No se cuenta con cobros de los proveedores mencionados,

PASIVO NO CIRCULANTE \$0.00

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO \$0.00

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO \$151'086,319.91

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) \$11'092,949.75

Es el resultado de acuerdo al Estado de Actividades del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES \$140'106,586.46

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES -\$113,216.30

Se informa que, para llevar una adecuada administración de los recursos, se lleva identificado los recursos que al término del 2020 se quedaron como comprometidos. Se identifican como recursos remanentes.

ELABORÓ

MTRA. KARLA FABIOLA BARAJAS PÉREZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y
FINANZAS

REVISÓ

L.C. LUIS FLORES PÉREZ
SECRETARIO DE ADMINISTRACIÓN

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"